

Lublin, 12 czerwca 2013 r.

RIO – II – 601/9/2013

Pani Izabela Gładysz
Dyrektor Szkoły Podstawowej
w Piaskach
ul. A. Mickiewicza 2
21-050 Piaski

Szanowna Pani Dyrektor

W dniach od 25 stycznia do 5 lutego 2013 r. Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie przeprowadziła problemową kontrolę gospodarki finansowej Szkoły Podstawowej w Piaskach w zakresie realizacji planu finansowego. Protokół kontroli podpisano 19 kwietnia 2013 r.

W zakresie nieprawidłowości wyeliminowanych w trakcie kontroli, po udzieleniu stosownego instruktażu, nie formułowano wniosków pokontrolnych.

Poniżej podaję stwierdzone nieprawidłowości wraz z wnioskami co do sposobu ich wyeliminowania, stosownie do przepisów art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2012 r. poz. 1113).

- 1. Żądanie od wykonawców – w specyfikacji istotnych warunków zamówienia na dowóz i odwóz uczniów ze szkół w latach szkolnych 2011/2012, 2012/2013, 2013/2014 – oświadczeń i dokumentów zbędnych, których zamawiający nie miał prawa żądać (w tym oświadczeń o akceptacji projektu umowy na przewóz uczniów oraz o dobrym stanie technicznym autobusów i ich przydatności do przewozu uczniów oraz kserokopii dowodów rejestracyjnych autobusów) – str. 5 protokołu.*

Od wykonawców żądać wyłącznie oświadczeń lub dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, stosownie do przepisów art. 25 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. - Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010r. Nr 113, poz. 759 z późn. zm.), mając na uwadze, że w przepisach rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 19 lutego 2013 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy, oraz form, w jakich te dokumenty mogą być składane (Dz. U. z 2013 r., poz. 231) brak jest podstaw do żądania od wykonawców oświadczeń o akceptacji projektu umowy oraz o dobrym stanie technicznym autobusów i ich przydatności do

przewozu uczniów, a także kserokopii dowodów rejestracyjnych autobusów. Dokumenty te nie potwierdzają spełniania jakichkolwiek warunków udziału w postępowaniu, nie potwierdzają też, że zamawiane usługi odpowiadają wymaganiom określonym przez zamawiającego, wobec czego ich żądanie jest bezzasadne i narusza wskazane przepisy art. 25 ust. 1 ustawy.

2. *Zawarcie przez dyrektora Szkoły Podstawowej w Piaskach umowy na dowóz i odwóz ze szkoły uczniów Szkoły Podstawowej oraz Gimnazjum nr 1 w Piaskach w latach szkolnych 2011/2012, 2012/2013, 2013/2014, mimo braku upoważnienia do udzielenia zamówienia na rzecz innej jednostki, a wydatki na ten cel – w zakresie dotyczącym uczniów Gimnazjum w Piaskach – realizowane były ze środków finansowych Gimnazjum – str. 7 protokołu.*

Przestrzegać kompetencji kierowników jednostek, odpowiedzialnych za całość gospodarki finansowej ich jednostek, w tym do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją planów finansowych tych jednostek, zgodnie z przepisami art. 46 ust. 1 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

3. *Niesporządzenie planu finansowego jednostki w 2011 i 2012 r. - str. 7 protokołu.*

Sporządzać plan dochodów i wydatków, stanowiący podstawę gospodarki finansowej jednostki, stosownie do przepisów art. 11 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

Jeżeli uważa Pani, że wnioski zawarte w tym wystąpieniu naruszają prawo przez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe zastosowanie, przysługuje Pani – zgodnie z art. 9 ust. 3 i 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych – prawo zgłoszenia zastrzeżeń do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lublinie w ciągu 14 dni od otrzymania tego wystąpienia.

Jednocześnie informuję, że – stosownie do przepisu art. 9 ust. 3 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych – jest Pani zobowiązana zawiadomić Izbę o wykonaniu wniosków pokontrolnych lub o przyczynach ich niewykonania – w formie pisemnej i elektronicznej (plik w formacie Microsoft Word (*.doc) lub Rich Text Format (*.rtf) na adres: wkgf@lublin.rio.gov.pl – w terminie 30 dni od daty doręczenia Pani tego wystąpienia, mając na uwadze przepisy art. 27 tej ustawy.

Jacek Grządka

Do wiadomości:

Burmistrz Piask
ul. Lubelska 77
21 – 050 Piask